

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 魏小雅

機關長官 余燦華

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市中正區健康服務中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				0512000000 規費收入	12,000	12,000	3,000	2,000	-	3,000
					-			6,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	3,000	2,000	-	3,000
					-			6,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	3,000	2,000	-	3,000
					-			6,000		
				經常門合計	12,000	12,000	3,000	2,000	-	3,000
					-			6,000		
				總計	12,000	12,000	3,000	2,000	-	3,000
					-			6,000		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				6512275010000 一般行政	28,712,000	-	28,712,000	12,010,887	3,691,731	1,387,248
					-	-		10,623,639		45,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	12,010,887	3,691,731	1,387,248
					-	-		10,623,639		45,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	11,483,568	3,539,320	1,162,165
					-	-		10,321,403		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	527,319	152,411	225,083
					-	-		302,236		45,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	823,600	230,435	460,767
					-	-		362,833		55,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	823,600	230,435	460,767
					-	-		362,833		55,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	5,241,000	-	5,241,000	823,600	230,435	460,767
					-	-			362,833	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	12,834,487	3,922,166	1,848,015
					-	-			10,986,472	
					-	-			-	100,200
					-	-			-	-
90				6512275900000 一般建築及設備	254,000	-	254,000	186,680	186,456	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512275900400 其他設備*	254,000	-	254,000	186,680	186,456	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	254,000	-	254,000	186,680	186,456	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	254,000	-	254,000	186,680	186,456	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				經資門合計	34,207,000	-	34,207,000	13,021,167	4,108,622	1,848,239
					-	-		11,172,928		
					-	-		-		100,200
					-	-		-		-
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	3,333,549	-	3,333,549	3,333,549	899,355	-
					-	-		3,333,549		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	3,333,549	-	3,333,549	3,333,549	899,355	-
					-	-		3,333,549		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	3,325,549	-	3,325,549	3,325,549	899,355	-
					-	-		3,325,549		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912275030000 公務人員各項補助	3,500	-	3,500	3,500	3,500	-
					-	-		3,500		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			8912275030100 公務人員各項補助	3,500	-	3,500	3,500	-	
					-	-		3,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,500	-	3,500	3,500	-	
					-	-		3,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,337,049	-	3,337,049	902,855	-	
					-	-		3,337,049	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	37,544,049	-	37,544,049	16,358,216	5,011,477	
					-	-		14,509,977	1,848,239	
					-	-		-	-	
					-	-		-	100,200	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	公共衛生	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	10,321,403			3,325,549
1015 法定編制人員待遇	4,995,527			
1020 約聘僱人員待遇	135,000			
1025 技工及工友待遇	152,440			
1030 獎金	3,887,615			100,381
1035 其他給與	111,016			
1040 加班費	152,609			
1045 退休退職給付				3,225,168
1050 退休離職儲金	519,819			
1055 保險	367,377			
2000 業務費	302,236	362,833		
2006 水電費	27,301			
2009 通訊費		135,598		
2018 資訊服務費	12,000			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金	4,000	47,600		
2039 委辦費		49,076		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	3,612			
2054 一般事務費	215,649	91,257		
2066 車輛及辦公器具養護費	5,810			
2069 設施及機械設備養護費	7,700	8,000		
2072 國內旅費		2,001		

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	公共衛生	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2084 短程車資	640	5,251		
2093 特別費	6,853			
3000 設備及投資			186,456	
3030 資訊軟硬體設備費			186,456	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	10,623,639	362,833	186,456	3,333,549

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	3,500	13,650,452	
1015 法定編制人員待遇		4,995,527	
1020 約聘僱人員待遇		135,000	
1025 技工及工友待遇		152,440	
1030 獎金		3,987,996	
1035 其他給與	3,500	114,516	
1040 加班費		152,609	
1045 退休退職給付		3,225,168	
1050 退休離職儲金		519,819	
1055 保險		367,377	
2000 業務費		665,069	
2006 水電費		27,301	
2009 通訊費		135,598	
2018 資訊服務費		12,000	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		12,000	
2036 按日按件計資酬金		51,600	
2039 委辦費		49,076	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		3,612	
2054 一般事務費		306,906	
2066 車輛及辦公器具養護費		5,810	
2069 設施及機械設備養護費		15,700	
2072 國內旅費		2,001	

臺北市中正區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
本年度	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
05030600 場地設施使用費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	14,509,977	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,660,177	1,698,039
本年度	14,509,977	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,660,177	1,698,039
一、本年度經費	11,172,928	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,323,128	1,698,039
0465010100 行政管理	10,623,639	45,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,718,839	1,292,048
0465520100 公共衛生	362,833	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	417,833	405,767
0465900400* 其他設備	186,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,456	224
二、統籌科目	3,337,049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,337,049	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,333,549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,333,549	0
0989030100 公務人員各項補助	3,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	359,285,185	負債	1,920,242
流動資產	1,724,395	流動負債	1,011,014
專戶存款	1,574,195	應付代收款	1,011,014
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	100,200	長期負債	346,047
固定資產	357,545,494	應付租賃款	346,047
土地	328,859,934	其他負債	563,181
房屋建築及設備	33,774,533	存入保證金	78,600
累計折舊－房屋建築及設備	-7,292,627	應付保管款	484,581
機械及設備	4,961,189	淨資產	357,364,943
累計折舊－機械及設備	-3,903,973	資產負債淨額	357,364,943
交通及運輸設備	1,228,724	資產負債淨額	357,364,943
累計折舊－交通及運輸設備	-1,025,147		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,223,473		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-435,487		
無形資產	15,296		
電腦軟體	15,296		
合 計	359,285,185	合 計	359,285,185
備 註		備 註	
保管有價證券	500	應付保管有價證券	500
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市中正區健康服務中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,369,022	14,666,177
公庫撥入數	3,367,022	14,660,177
規費收入	2,000	6,000
支出	4,931,612	14,646,566
繳付公庫數	2,000	6,000
人事支出	4,442,175	13,650,452
業務支出	382,846	665,069
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	104,591	317,045
收支餘絀	-1,562,590	19,611

臺北市中正區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	324,889,720	0	3,970,214	0	0	328,859,934
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	33,774,533	-7,136,942	0	0	-155,685	26,481,906
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-62,995	1,057,216
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-12,969	203,577
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-35,532	416,061
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	366,493,700	-13,178,039	3,970,214	0	-267,181	357,018,694
租賃資產	962,287	-387,922	0	0	-47,565	526,800
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,595	0	0	2,299	0	15,296
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	979,882	-387,922	0	2,299	-47,565	542,096
合 計	367,473,582	-13,565,961	3,970,214	2,299	-314,746	357,560,790

臺北市中正區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數3,970,214元，較取得財產合計數186,456元，增加3,783,758元之原因說明如下：

(1)113年度土地公告現值增加3,970,214元。

(2)支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少186,456元。

臺北市中正區健康服務中心
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	346,047			346,047
二、其他長期負債				

臺北市中正區健康服務中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	6,000	14,660,177	14,666,177	收入
		14,660,177	14,660,177	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	6,000		6,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	14,509,977	136,589	14,646,566	支出
		6,000	6,000	繳付公庫數
人事費	13,650,452		13,650,452	人事支出
業務費	665,069		665,069	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	186,456	-186,456		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		317,045	317,045	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,503,977	14,523,588	19,611	收支餘絀

臺北市中正區健康服務中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數186,456元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」317,045元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。